



DECRETO DIRIGENZIALE N. 0171

del

14 MAR. 2019

Pag. 1

Atti n. 187/2019 All. 20

avente come oggetto: "PRESA D'ATTO DELLE ESTINZIONI, PER COMPENSAZIONE, DI PARTITE DEBITORIE E CREDITORIE – PRIMO BIMESTRE ANNO 2019".

### ATTESTAZIONE REGOLARITA' ISTRUTTORIA E LEGITTIMITA' DEL PROVVEDIMENTO

#### 1. Breve esposizione del contenuto della determinazione

Presa d'atto delle compensazioni debiti/crediti concluse nel primo bimestre dell'anno 2019 tra la Fondazione IRCCS Ca' Granda Ospedale Maggiore Policlinico ed altri Enti appartenenti al SSR e non, come analiticamente riportato nell'Allegato *sub 1*)

#### 2. Estremi relativi ai principali documenti e/o normative citate

- Art. 1241 e ss. Codice Civile;
- *Regolamento per il recupero dei crediti della Fondazione IRCCS Ca' Granda Ospedale Maggiore Policlinico* approvato con deliberazione consiliare n. 117 del 21/12/2017;
- Documentazione (corrispondenze e comunicazioni PEO) attestante la conclusione degli accordi compensativi, conservata agli atti dell'UOC Gestione Economico Finanziaria – Ufficio Contenzioso Contabile Attivo e Passivo;

#### 3. Attestazione contabile

La presente determina non comporta costi nel BPE 2019.

Pratica gestita da Filippi F.

Responsabile del procedimento

UOC Gestione Economico Finanziaria

Dott. Roberto Alberti





DECRETO DIRIGENZIALE N. **0171**

del

**14 MAR. 2019**

Pag. 2

Atti n. 187/2019 All. 20

**ATTESTAZIONE COPERTURA ECONOMICA/PATRIMONIALE**

| BILANCIO      | N. CONTO E DESCRIZIONE | N. IMPEGNO | PROGETTO | IMPORTO 2017 | IMPORTO 2018 | IMPORTO 2019 | TOTALI |
|---------------|------------------------|------------|----------|--------------|--------------|--------------|--------|
| SAN           |                        |            |          |              |              |              |        |
|               |                        |            |          |              |              |              |        |
|               |                        |            |          |              |              |              |        |
| <b>Totale</b> |                        |            |          |              |              |              |        |
| RIC           |                        |            |          |              |              |              |        |
|               |                        |            |          |              |              |              |        |
|               |                        |            |          |              |              |              |        |
| <b>Totale</b> |                        |            |          |              |              |              |        |
| <b>TOTALE</b> |                        |            |          |              |              |              |        |

Milano, 12/03/2019

Il Direttore della UOC Economico-Finanziaria

(Dott. Roberto Alberti)





DECRETO DIRIGENZIALE N.

0171

del

14 MAR. 2019

Atti n. 187/2019 All. 20

**OGGETTO: "PRESA D'ATTO DELLE ESTINZIONI, PER COMPENSAZIONE, DI PARTITE DEBITORIE E CREDITORIE - PRIMO BIMESTRE ANNO 2019".**

**IL DIRIGENTE RESPONSABILE**

**"VISTO** il vigente "Regolamento delle funzioni di gestione da parte dei dirigenti delegati della Fondazione IRCCS Ca' Granda Ospedale Maggiore Policlinico", approvato con determinazione n. 2719 del 22.12.2016";

**PREMESSO** che con deliberazione consiliare n. 117 del 21/12/2017 è stato approvato il *Regolamento per il recupero dei crediti della Fondazione IRCCS Ca' Granda Ospedale Maggiore Policlinico*, nel seguito "Regolamento";

**PREMESSO** altresì che, in virtù del succitato Regolamento, l'UOC Gestione Economico Finanziaria ha la funzione di coordinare:

- le azioni di recupero del credito poste in essere dagli Uffici Competenti della Fondazione, i quali, periodicamente e a propria cura, aggiornano il "Registro degli insoluti" condividendo le relative informazioni con tutti gli Uffici coinvolti;
- gli incontri programmati mensilmente con tutti gli Uffici Competenti, l'Ufficio Legale e il Direttore Amministrativo, in occasione dei quali vengono condivise e analizzate eventuali criticità e linee operative da seguire unitariamente e di cui è redatto apposito Verbale;

**RICHIAMATA** la disciplina contenuta nel codice civile in tema di obbligazioni e contratti, secondo cui la compensazione rientra tra le modalità di estinzione dell'obbligazione diverse dall'adempimento e si sostanzia nell'estinzione delle reciproche pretese creditorie sino alla concorrenza dello stesso valore (cfr. artt. 1241 e ss.);

**RICHIAMATO** il punto 7.3.3 del Regolamento "*Crediti insoluti nei confronti delle ASST, ATS e Fondazioni IRCCS della Regione Lombardia*" che, in tema di gestione dell'insoluto, dispone di provvedere, prioritariamente, con proposte di compensazione;

**VISTO** il Verbale n. 3/2018 (Atti 0367/2018 all. 35) relativo all'incontro mensile del 27/06/2018 nel quale era emersa, in tema di compensazioni debiti/crediti, l'opportunità di procedere con richieste in tal senso anche nei confronti di Enti non appartenenti al SSR;

**DATO ATTO** che l'UOC Gestione Economico Finanziaria, alla luce di tutto quanto premesso, per opportunità, nel corso del primo bimestre dell'anno 2019, ha provveduto a trasmettere proposte di estinzione, per compensazione, di partite debitorie e creditorie nei confronti di vari Enti del SSR e non, sulla base delle singole posizioni analizzate nel Registro degli Insoluti, previa eventuale condivisione con ciascun Ufficio Competente, a seconda della tipologia e della natura delle posizioni analizzate;

**RILEVATO** che alcune delle suddette proposte sono state favorevolmente accolte dagli Enti interpellati;

ex





DECRETO DIRIGENZIALE N. **0171** del

**14 MAR. 2019**

Pag. 4

Atti n. 187/2019 All. 20

**ACCLARATO** che l'Ufficio Contenzioso contabile attivo e passivo ha pertanto proceduto all'estinzione contabile delle pretese debitorie e creditorie alle condizioni condivise e concordate con ciascun Ente coinvolto (tutta la relativa documentazione è puntualmente conservata in atti presso l'Ufficio Contenzioso attivo e passivo);

**VISTO** l'Allegato *sub* 1) alla presente determinazione, parte integrante e sostanziale, ove sono analiticamente dettagliati tutti gli accordi di estinzione, per compensazione, delle partite debitorie e creditorie, conclusi nel corso del primo bimestre dell'anno 2019, di cui si riporta una sintesi:

|   |             |
|---|-------------|
| Totale compensazioni Fondazione IRCCS/Enti InterCompany:        | € 45.750,49 |
| Totale compensazioni Fondazione IRCCS/Enti non InterCompany:    | € 15.313,45 |
| Totale compensazioni Fondazione IRCCS/Altri Enti – I BIM. 2019: | € 61.063,94 |

**CONSIDERATO** che risulta necessario prendere atto delle risultanze contabili delle estinzioni in parola;

**VISTA** l'attestazione di regolarità istruttoria e di legittimità del provvedimento;

**VISTA** l'attestazione di copertura economica/patrimoniale;

**DATO ATTO** che le predette attestazioni costituiscono parte integrante del presente atto;

**DATO ATTO** che il Responsabile del procedimento è il Direttore dell'UOC Gestione Economico Finanziaria;

#### DECRETA

Per tutti i motivi in premessa indicati, di:

1. prendere atto degli accordi di estinzione, per compensazione, delle partite debitorie e creditorie, conclusi nel corso del primo bimestre dell'anno 2019, nonché dei conseguenti riflessi contabili, analiticamente dettagliati nell'Allegato *sub* 1) alla presente determinazione, parte integrante e sostanziale, di cui si riporta una sintesi:

|   |             |
|---|-------------|
| Totale compensazioni Fondazione IRCCS/Enti InterCompany:        | € 45.750,49 |
| Totale compensazioni Fondazione IRCCS/Enti non InterCompany:    | € 15.313,45 |
| Totale compensazioni Fondazione IRCCS/Altri Enti – I BIM. 2019: | € 61.063,94 |

2. dare atto che le attestazioni richiamate in premessa formano parte integrante del presente atto;
3. di disporre la trasmissione del presente provvedimento al Collegio Sindacale ai sensi dell'art. 3-ter del D.Lgs. n. 502/1992 e s.m. e dell'art. 12 comma 14 della L.R. n. 33/2009, così come modificata dalla L.R. n. 23/2015;







DECRETO DIRIGENZIALE N.

0171

del

14 MAR. 2019

Pag. 5

Atti n. 187/2019 All. 20

4. disporre la pubblicazione del presente provvedimento all'Albo online dell'Azienda, dando atto che lo stesso è immediatamente esecutivo (art. 17 comma 6, L.R. n.33/2009 così come sostituito dall'art. 1 della L.R. n. 23/2015);
5. disporre l'invio della presente determinazione alle Unità Operative interessate.

IL DIRETTORE

UOC GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA

(Dott. Roberto Alberti)







| ENTE INTERCOMPANY  | CODICE CLIENTE | REVERSALE  | DATA REVERSALE | IMPORTO REVERSALE | CODICE FORNITORE | MANDATO | DATA MANDATO | IMPORTO MANDATO | DOCUMENTO DI FORMALIZZAZIONE ACCORDO COMPENSATIVO (MAIL, SCRITTURA PRIVATA, ...) |
|--|----------------|------------|----------------|-------------------|------------------|---------|--------------|-----------------|--|
| ASST BERGAMO OVEST   | 303719         | 2019001132 | 07.02.2019     | € 22.408,45       | 103353           | 2064    | 07.02.2019   | € 22.408,45     | mail del 06/02/2019  |
| ASST GRANDE OSPEDALE METROPOLITANO NIGUARDA                    | 303576         | 2019002038 | 19.02.2019     | € 18.630,86       | 103315           | 2570    | 19.02.2019   | € 18.630,86     | mail del 19.02.2019  |
| ASST DEI SETTE LAGHI   | 303388         | 2019002136 | 20.02.2019     | € 4.711,18        | 103337           | 2578    | 20.02.2019   | € 4.711,18      | mail del 20.02.2019  |
| TOTALE COMPENSAZIONI INTERCOMPANY                              |                |            |                | € 45.750,49       |                  |         |              | € 45.750,49     |  |
| ENTE NON INTERCOMPANY  |                |            |                |                   |                  |         |              |                 |  |
| OSPEDALE SAN RAFFAELE S.R.L.                                   | 200114         | 2019001213 | 07.02.2019     | € 15.313,45       | 102145           | 2101    | 12.02.2019   | € 15.313,45     | mail del 05.02.2019  |
| TOTALE COMPENSAZIONI NON INTERCOMPANY                          |                |            |                | € 15.313,45       |                  |         |              | € 15.313,45     |  |
| TOTALE COMPLESSIVO COMPENSAZIONI CONCLUSE I BIMESTRE ANNO 2019 |                |            |                | € 61.063,94       |                  |         |              | € 61.063,94     |  |

